

LAPUA

Onnen resepti

LAPUAN
STRATEGIA
2023-

LAPUA

VISIO:

hyvinvoiva,
elinvoimainen
ja kasvava Lapua

TAVOITTEET:

- hyvinvoinnin lisääminen
- kasvun varmistaminen
- talouden tasapainon ylläpitäminen

TAPAMME TOIMIA:

- osallistamme
- toimimme oikea-aikaisesti ja avoimesti
- kehitämme, uudistamme ja ylläpidämme
- innovoimme kokeilevasti
- verkostoidumme ja teemme yhteistyötä tavoitteellisesti

TOIMINTAMME PERUSTANA:

- kannustava ja innostava ilmapiiri
- arvostava ja asiakaslähtöinen asenne
- vaikuttavat, tehokkaat ja laadukkaat palvelut

TULEVAISUUDEN SKENAARIOT:

- digitaalisuus ulottuu kaikkialle
- yhteisöllisyys kaupungin veto- ja pitovoiman kärkenä
- kestävä kehitys innovaatioiden ajurina

LAPUAN LUPAUKSET:

- voimaa kulttuurista ja liikunnasta
- tekevälle töitä, työlle tekijöitä
- turvallinen tulevaisuus
- kaikille sopivaa asumista
- terveet ja hyvinvoivat kasvu- ja oppimisympäristöt
- tänään hyviä ja huomenna vielä parempia
- innostavaa yhteistyötä onnistuen
- kaikkia ja kaikkea kunnioittaen

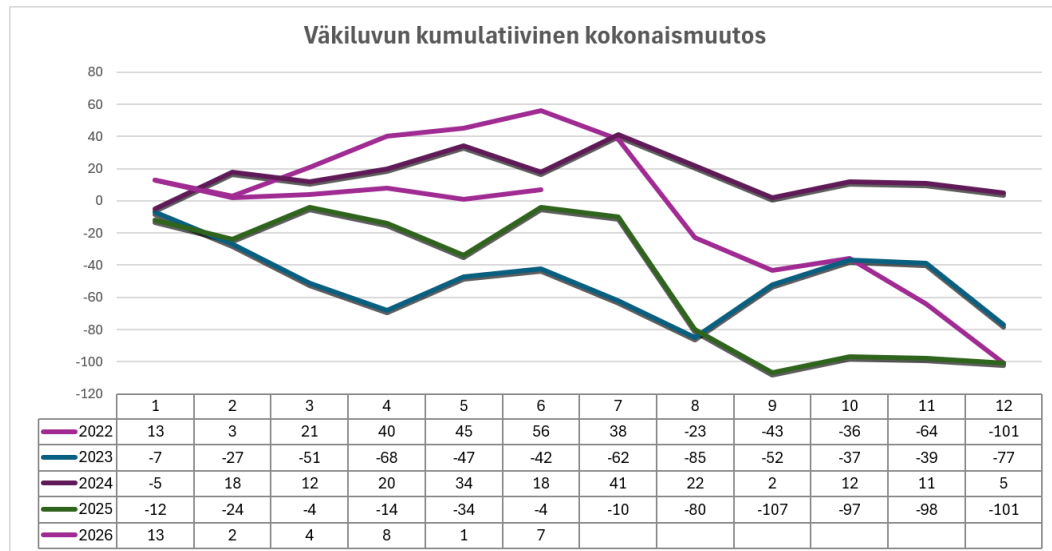
#hyviä uutisia Lapualta
#uusi vuoteenavaihtaminen



1. Osavuositarkastus 1.1.-30.6.2026

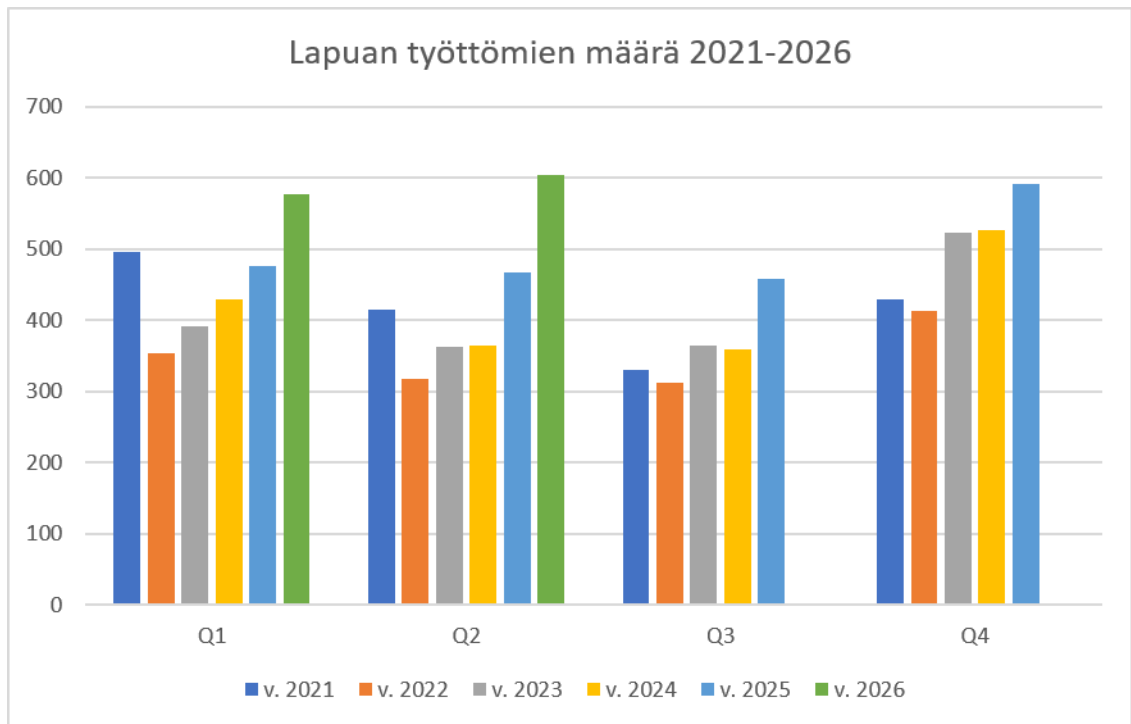
1.1. Väestökehitys ja työllisyys

Tilastokeskuksen julkaiseman ennakkoväkilukutilaston mukaan Lapuan asukasluku kesäkuun lopussa on 13 934. Vuoden 2025 lopun tilanteeseen verrattuna väkiluku on kasvanut 7 henkilöllä. Nettomuutto on ollut positiivinen 42 henkilöllä.

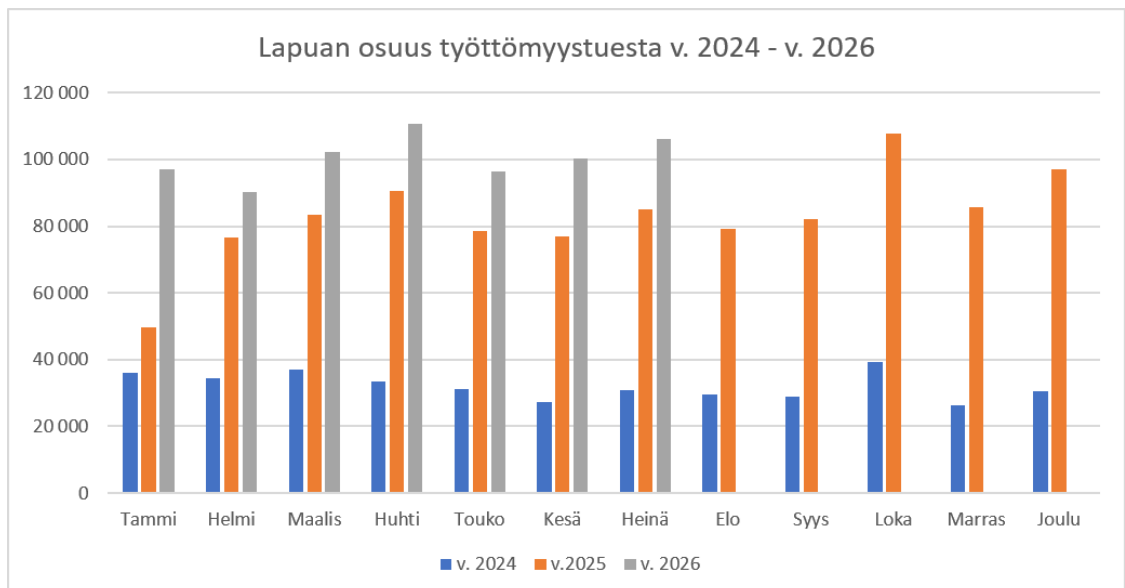


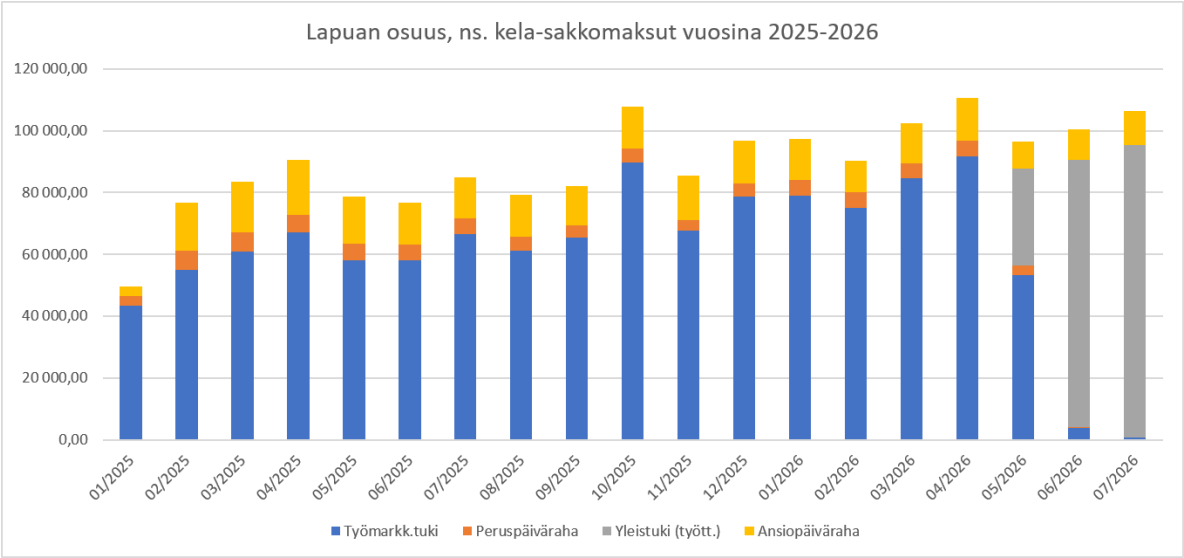
Etelä-Pohjanmaan alueella oli kesäkuun lopussa 7718 työtöntä työnhakijaa. Vuoden takaisesta vertailuajankohdasta määrä nousi 602 työnhakijalla (+8,5 %). Koko maassa työttömien työnhakijoiden määrä nousi samalla ajanjaksolla 6,4 prosentilla. Työttömien työnhakijoiden määrä Etelä-Pohjanmaan alueella nousi edellisestä kuukaudesta 706 henkilöllä. Työttömien työnhakijoiden osuus Etelä-Pohjanmaan työvoimasta oli 8,9 prosenttia, joka oli Manner-Suomen toiseksi alhaisin. Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 12,8 prosenttia. Lomautettujen lukumäärä kesäkuun lopussa oli 460, jossa laskua viime vuoden vertailuajankohtaan oli 55 henkilöä (-10,7 %). Pitkäaikaistyöttömiä oli kuukauden lopussa 2567 henkilöä, mikä oli 475 henkilöä (+22,7 %) enemmän kuin vuosi sitten.

Kesäkuun lopussa Lapualla oli 605 työtöntä työnhakijaa, kun vuosi sitten vastaava määrä oli 467 työtöntä työnhakijaa (kasvu 30 %). Lapuan työttömyysprosentti oli 9,5 %. Lapualla työttömistä työnhakijoista oli lomautettuja 38. Etelä-Pohjanmaan TE-toimistossa oli kesäkuussa 487 avointa työpaikkaa. Lapualla avoimia työpaikkoja oli 14.



Työttömyysturvan rahoitusvastuu on uudistunut ja kuntien työttömyysturvavastuu laajentunut 1.1.2025 alkaen, kun kunnat rahoittavat työmarkkinatuen lisäksi osan myös ansio-päivärahasta ja peruspäivärahasta.





1.2. Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2026

Seuraavissa osioissa esitetään lautakuntien talouden toteutumat, tuloslaskelmaosan ja investointien toteutumat. Talousarvion tasainen toteutumaprosentti on 50 %.

1.2.1. Käyttötalouden toteutuminen

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta	Muutos € ed. vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-18	-41	-17	41,6 %	1	-5,4 %
Toimintakate	-18	-41	-17	41,6 %	1	-5,4 %

Kaupunginvaltuusto

Kaupunginvaltuusto

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta	Muutos € ed. vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot						
Toimintakulut	-16	-157	-69	43,7 %	-53	341,0 %
Toimintakate	-16	-157	-69	43,7 %	-53	341,0 %

Kaupunginhallitus

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta	Muutos € ed. vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot						
Toimintakulut	2 312	4 253	2 155	50,7 %	-158	-6,8 %
Toimintakate	-4 481	-10 296	-5 191	50,4 %	-710	15,9 %
Toimintakate	-2 168	-6 043	-3 036	50,2 %	-868	40,0 %

Kaupunginhallituksen toimintatuotot ovat 2,2 milj. euroa ja toimintakulut 5,2 milj. euroa. Toimintakate on -3 milj. euroa. Toimintakate on ylittynyt talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna 0,2 %-yksikköä. Euromääräisesti ylitys on n. 0,015 milj. euroa. Toimintakulujen ylitys johtuu työllisyyspalveluiden kustannuksista. Kaupunginhallituksen talousarvioon sisältyy ylitysriski työmarkkinatuen kuntaosuuksien vuoksi, sillä työmarkkinatuen kuntaosuuden toteutuma on kesäkuun lopussa jo 65 % talousarviosta, mikä kasvattaa ylitysriskiä loppuvuoden osalta.

Sivistyslautakunta

Sivistyslautakunta

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta ed. vuosi	Muutos € ed.vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot	521	1 288	478	37,1 %	-43	-8,3 %
Toimintakulut	-14 153	-31 321	-15 844	50,6 %	-1 692	12,0 %
Toimintakate	-13 631	-30 033	-15 366	51,2 %	-1 735	12,7 %

Sivistyslautakunnan toimintatuotot ovat 0,5 milj. euroa ja toimintakulut 15,8 milj. euroa. Toimintakate on -15,4 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut 51,2 %:sti talousarvioon verrattuna, mikä on 1,2 %-yksikköä eli 0,35 milj. euroa yli tasaisen toteutuman. Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvioon nähden vain 37,1 %:sti eli ne ovat alittuneet 12,9 %-yksikköä talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna. Tämä vastaa 0,2 milj. euroa. Toimintakulut puolestaan ovat toteutuneet 50,6 %:sti ja euromääräisesti ylitys on 0,2 milj. euroa. Sivistyslautakunnan hankerahoja on siirretty käyttötalouteen 6 ensimmäiseltä kuukaudelta hankkeiden kulujen mukaisessa suhteessa.

Hyvinvointilautakunta

Hyvinvointilautakunta

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta ed. vuosi	Muutos € ed.vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot	619	1 108	513	46,3 %	-106	-17,1 %
Toimintakulut	-3 626	-8 325	-4 120	49,5 %	-494	13,6 %
Toimintakate	-3 007	-7 218	-3 607	50,0 %	-600	20,0 %

Hyvinvointilautakunnan toimintatuotot ovat 0,5 milj. euroa ja toimintakulut 4,12 milj. euroa. Toimintakate on -3,6 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut 50 %:sti eli toimintakate on tasaisen toteutuman tasolla. Hyvinvointilautakunnan hankerahoja on siirretty käyttötalouteen 6 ensimmäiseltä kuukaudelta hankkeiden kulujen mukaisessa suhteessa.

Tekninen lautakunta

Tekninen lautakunta

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta ed. vuosi	Muutos € ed.vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot	5 426	11 196	5 432	48,5 %	5	0,1 %
Valmistus omaan käyttöön	151	400	126	31,4 %	-25	-16,5 %
Toimintakulut	-7 711	-17 520	-8 437	48,2 %	-727	9,4 %
Toimintakate	-2 134	-5 924	-2 880	48,6 %	-746	35,0 %

Teknisen lautakunnan toimintatuotot ovat 5,4 milj. euroa ja toimintakulut ovat 8,4 milj. euroa. Toimintakate on -2,9 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut 48,6 %:sti. Teknisen lautakunnan toimintakate on alittunut 1,4 %-yksikköä mikä vastaa 0,1 milj. euroa.

Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunta

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Talousarvio 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö% ta	Muutos € ed. vuosi	Muutos% ed.vuosi
Toimintatuotot	105	139	82	59,1 %	-22	-21,4 %
Valmistus omaan käyttöön	18		1		-18	
Toimintakulut	-184	-365	-174	47,7 %	10	-5,3 %
Toimintakate	-61	-226	-91	40,3 %	-30	49,7 %

Ympäristölautakunnan toimintatuotot ovat olleet 0,1 milj. euroa ja toimintakulut 0,2 milj. euroa. Toimintakate on -0,1 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut 40,3 %:sti. Ympäristölautakunnan toimintakate alittaa talousarvion tasaisen toteutuman noin 0,02 milj. eurolla.

1.3.2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen (sisäiset ja ulkoiset erät)

Toimintatuottoihin on budjetoitu 17,98 milj. euroa. Toimintatuottojen toteutuma kesäkuun lopussa on ollut n. 8,7 milj. euroa, mikä vastaa 48,2 % talousarviosta. Talouden tasainen toteutuma olisi kesäkuun lopussa 50 prosenttia, joten toimintatuottoja on kertynyt noin 0,3 milj. euroa (1,8 %-yksikköä) vähemmän. Tuottojen kertymä jää talousarvion mukaisesta tasosta erityisesti tukien ja avustusten tiliryhmässä. Toimintatuotot kertyvät osittain takapainotteisesti, mutta koko vuoden tuottokertymää heikentää myös se, että hyvinvointialue ei enää vuokraa kaikkia aiemmin käytössään olleita sote-kiinteistöjä.

Toimintakuluihin on budjetoitu 68 milj. euroa. Kesäkuun lopun toteutuman mukaan toimintakulut olivat 33,9 milj. euroa, mikä vastaa 49,8 %:n käyttöastetta talousarviosta. Alitusta on talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna 0,2 %-yksikköä, mikä vastaa 0,2 milj. euroa.

Toimintakulut ovat edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna n. 3,6 milj. euroa suuremmat (12 %), josta 1,5 milj. euroa selittyy sisäisillä vuokrilla. Sisäiset vuokrat ovat kaupungin kokonaistalouden kannalta neutraaleja, sillä ne ovat samanaikaisesti sisäisiä tuottoja. Ulkoisten toimintakulujen kasvu on 2,2 milj. euroa eli 9 %.

Toimintakulujen vertailua edellisvuoteen vaikeuttaa henkilöstömenojen erilainen ajoittuminen lomarahojen maksuunpanon vuoksi. Vuoden 2026 lomarahat maksettiin kesäkuussa, kun vuonna 2025 ne maksettiin vasta heinäkuussa, minkä vuoksi henkilöstökulut ovat kesäkuun lopussa vertailuvuotta korkeammat. Lisäksi kesäkuun lomapalkkakajaksituksen muutos pienensi toimintakuluja noin 0,2 milj. eurolla, mutta vaikutus on suuruusluokaltaan sama kuin vuotta aiemmin.

Toimintakatteeksi on budjetoitu -49,64 milj. euroa. Kesäkuun lopussa toimintakate oli -25,1 milj. euroa. Toimintakate on toteutunut talousarvioon verrattuna 50,5 %:sti. Toimintakate on ylittynyt 0,2 milj. eurolla (0,5 %-yksikköä) talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna. Toimintatuottojen ennakoitua heikompi kertymä näkyy suoraan toimintakatteen toteutumassa.

Kesäkuun loppuun mennessä verotuloja on kertynyt 15,7 milj. euroa, mikä on 1,1 milj. euroa (3,2 %-yksikköä) vähemmän kuin talousarvion mukainen tasainen toteutuma edellyttäisi. Tämä selittyy sillä, että kiinteistöverotuloja on kertynyt vasta 0,1 milj. euroa eli 3 % talousarvion tasosta. Tilanne on kuitenkin normaali, koska kiinteistöveron tilitykset painottuvat loppukesään ja syksyyn. Kokonaisuutena verotulot ovat kasvaneet edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna noin 0,8 milj. euroa eli 5,7 %.

Valtionosuuksia on tilitetty kesäkuun loppuun mennessä 7,2 milj. euroa eli 49 % talousarvion toteutumasta. VM:n vuoden 2026 lopullisen valtionosuuslaskelman ja OKM:n päätösten mukaiset valtionosuudet vuodelle 2026 ovat yhteensä 14,46 milj. euroa, mikä on noin 0,3 milj. euroa talousarviota vähemmän. Koska OKM tarkistaa valtionosuuksia vielä loppuvuoden aikana, talousarviota arvioidaan tältä osin myöhemmin uudelleen. Valtionosuuksia on kuitenkin kertymässä talousarvioon verrattuna n. 0,3 milj. euroa vähemmän.

Rahoitustuotot ja -kulut tiliryhmän rahoitustuotot ovat 4,3 milj. euroa. Talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna rahoitustuotot ovat toteutuneet 51,4 %:sti. Rahoitustuotot ja -kulut tiliryhmä sisältää sisäiset korkotuotot, joiden osuus on 4,7 milj. euroa kesäkuun lopussa. Lainojen korkokuluja on maksettu 0,6 milj. eurolla.

Vuosikate on kesäkuun lopussa 2,16 milj. euroa, mikä on noin 1,7 milj. euroa heikompi kuin vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana. Vuosikate on myös noin 1,3 milj. euroa talousarvion tasaista toteutumaa heikompi. Poistojen jälkeen tilikauden tulos on kesäkuun lopussa 1,65 milj. euroa alijäämäinen. Puolivuotistulos ei kuitenkaan kuvaa suoraan koko vuoden tulosta, sillä siihen vaikuttavat kausiluonteiset erät, kuten lomarahojen ajoittuminen sekä verotulojen ja kiinteistöverotilitysten kertymä.

Kokonaisuutena tarkastellen kaupungin talous on tammi–kesäkuussa toteutunut lähellä talousarvion mukaista menokehitystä, mutta tulo-rahoitus on jäänyt talousarvion tasaisesta kertymästä. Toimintatuotot ovat toteutuneet odotettua hitaammin ja toimintakate on kesäkuun lopussa talousarviota heikompi. Vuosikate on jäänyt selvästi jälkeen talousarvion mukaisesta tasosta, eikä se vielä riitä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja.

Loppuvuoden talouskehitykseen liittyy useita epävarmuustekijöitä. Valtionosuuksien ennakoidaan jäävän noin 0,3 milj. euroa talousarviota pienemmiksi, henkilöstömenoja kasvattavat elokuussa ja lokakuussa voimaan tulevat palkankorotukset ja työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitykseen liittyy edelleen epävarmuutta. Toimintakulujen osalta on hyvä tiedostaa, että palvelujen ostot ovat toteutuneet alkuvuonna talousarviota pienempinä. On kuitenkin mahdollista, että osa menoista ajoittuu loppuvuoteen, jolloin alkuvuoden säästö ei toteudu täysimääräisenä koko vuoden tasolla. Palvelujen ostojen kehitys on siten yksi loppuvuoden talouden keskeisistä epävarmuustekijöistä, joilla on vaikutusta toimintakuluihin. Lisäksi yleinen kustannustason nousu sekä työllisyyskehityksen muutokset voivat kasvattaa menoja loppuvuoden aikana. Osa menoista painottuu luonteensa vuoksi loppuvuoteen, minkä vuoksi toimintakulujen kehitystä on seurattava tarkasti. Myös verotulojen loppuvuoden kertymä vaikuttaa olennaisesti tilikauden tuloksen muodostumiseen.

Vuoden 2026 talousarvio on laadittu nollatulokseen. Tämänhetkisen tilinpäätösennusteen perusteella tilikauden tulokseen kohdistuu alijäämäpainetta talouslukujen perusteella. Talouden toteutumista seurataan tiiviisti tilikauden aikana ja toiminnassa toteutetaan tarvittavia toimenpiteitä talousarviossa pysymiseksi. Tilikauden lopulliseen tulokseen vaikuttavat erityisesti verorahoituksen loppuvuoden kertymä ja toimintakulujen kehitys vuoden jälkipuoliskolla.

Talouden tasapainottamisohjelman toimenpiteiden määrätietoinen toteuttaminen, kustannustietoisten ratkaisujen tekeminen ja toimialojen kustannuskurin ylläpitäminen ovat loppuvuoden aikana ensiarvoisen tärkeitä kaupungin taloudellisen aseman turvaamiseksi.

	Tilinp.	Toteutuma	Talousarvio	Toteutuma	Talousarvio	Ennuste
Tuloslaskelma, sis. ja ulk.	2025	1.1.-30.6.2025	2026	1.1.-30.6.2026	käyttö %	2026
Myyntituotot	5 544 139	2 580 297	5 115 900	2 494 274	49	5 115 900
Maksutuotot	1 208 489	521 080	1 161 250	534 324	46	1 161 250
Tuet ja avustukset	915 592	463 297	854 078	270 938	32	614 100
Vuokratuotot	10 779 777	5 398 638	10 680 490	5 277 746	49	10 680 490
Muut tuotot	96 647	36 105	172 450	82 792	48	172 450
Toimintatuotot	18 544 645	8 999 417	17 984 168	8 660 074	48	17 744 190
Valmistus omaan käyttöön	373 299	169 031	400 000	126 562	32	360 000
Palkat ja palkkiot	-24 775 644	-11 566 897	-25 746 055	-12 881 978	50	-25 746 055
Henkilösivukulut	-5 624 302	-2 700 086	-6 198 635	-3 058 027	49	-6 198 635
Henkilöstökulut	-30 399 946	-14 266 983	-31 944 690	-15 940 005	50	-31 944 690
Asiakaspalvelujen ostot	-1 942 074	-908 865	-1 893 500	-950 403	50	-1 893 500
Muiden palvelujen ostot	-9 069 988	-4 574 205	-10 300 120	-4 565 398	44	-9 800 000
Palvelujen ostot	-11 012 063	-5 483 069	-12 193 620	-5 515 800	45	-11 693 500
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 392 313	-2 834 154	-5 711 848	-3 012 993	53	-5 711 848
Avustukset	-1 897 106	-963 959	-1 828 800	-1 093 940	60	-2 100 000
Vuokrakulut	-13 400 495	-6 564 610	-16 181 870	-8 156 308	50	-16 312 000
Muut kulut	-305 081	-108 586	-165 250	-132 889	80	-180 000
Toimintakulut	-62 407 004	-30 221 362	-68 026 078	-33 851 936	50	-67 942 038
Toimintakate	-43 489 061	-21 052 913	-49 641 910	-25 065 299	51	-49 837 848
Verotulot	30 938 959	14 903 441	33 637 000	15 746 677	47	33 637 000
Valtionosuudet	14 558 448	7 251 288	14 746 400	7 230 264	49	14 461 000
Korkotuotot	6 536 868	3 147 783	9 422 360	4 705 158	50	9 422 360
Muut rahoitustuotot	221 277	196 947	220 000	197 451	90	220 000
Korkokulut	-1 164 528	-615 263	-1 340 000	-640 832	48	-1 340 000
Muut rahoituskulut	-38 580	-14 211	-43 850	-12 804	29	-35 000
Rahoitustuotot ja -kulut	5 555 037	2 715 257	8 258 510	4 248 972	51	8 267 360
Vuosikate	7 563 384	3 817 073	7 000 000	2 160 614	31	6 527 512
Poistot ja arvonalentumiset	-7 290 935	-3 513 442	-7 000 000	-3 807 500	54	-7 400 000
Tilikauden tulos	272 448	303 630	0	-1 646 886	-100	-872 488
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	272 448	303 630	0	-1 646 886	-100	-872 488

Huom! Tuloslaskelma sisältää sisäiset vuokrat.

Verotulot ja valtionosuudet

1 000 €	Toteutuma 06-2025	Budjetti 2026	Toteutuma 06-2026	Käyttö %	Muutos €/ed. vuosi	Muutos % ed.vuosi	Ennuste 2026
Kunnallisvero	13 291	26 862	14 120	52,6 %	829	6,2 %	26 532
Kiinteistövero	174	4 163	126	3,0 %	-48	-27,7 %	4 163
Yhteisövero	1 439	2 612	1 501	57,5 %	63	4,3 %	2 616
Yhteensä	14 903	33 637	15 747	46,8 %	843	5,7 %	33 311
Valtionosuudet	7 251	14 746	7 230	49,0 %	-21	-0,3 %	14 461
Verotulot ja valtionos. Yht.	22 155	48 383	22 977	47,5 %	822	3,7 %	47 772

Vuoden 2026 kesäkuun loppuun mennessä kunnallisveroa on kertynyt 14,12 milj. euroa eli 52,6 % talousarviosta. Kunnallisveroja on kertynyt 0,7 milj. euroa enemmän talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna kunnallisverotuloja on kertynyt 0,8 milj. euroa enemmän, mikä vastaa 6,2 %.

Kiinteistöveroa on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 0,1 milj. euroa eli 3 % budjetoiduista kiinteistöverotuloista. Kiinteistöverotuloille on luonteenomaista, että ne kertyvät epätasaisesti ja tilityksissä on suurta kuukausittaista vaihtelua. Merkittävimmit kiinteistöverotilitykset ajoittuvat loppukesään ja syksyyn, joten kiinteistöverokertymää voidaan pitää tavanomaisena tässä vaiheessa vuotta.

Yhteisöveroa on kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 1,5 milj. euroa eli 57,5 % talousarviosta. Yhteisöverotuloa on kertynyt 0,2 milj. euroa enemmän talouden tasaiseen toteutumaan verrattuna. Edelliseen vuoteen verrattuna yhteisöverotuloja on kertynyt 0,1 milj. euroa enemmän. Yhteisöverotulojen kehitys on ollut myönteistä talousarvion tasaiseen toteutumaan verrattuna. Yhteisöveron kertymä on herkkä suhdannevaihteluille ja yritysten tuloskehitykselle ja sen määrä voi vaihdella neljännesten välillä.

Verotulojen kokonaiskertymä on raportointiajalta 15,7 milj. euroa. Talousarvioon tasaiseen toteutumaan verrattuna verotuloja on kertynyt 1,1 milj. euroa vähemmän, mikä vastaa 3,2 %-yksikköä. Verotulojen kertymä on toistaiseksi jäänyt jälkeen talouden tasaisesta toteutumasta, mikä johtuu kiinteistöverotuloista. Kesäkuun tilanne ei ole kuitenkaan poikkeuksellinen kiinteistöverotilitysten osalta, koska tilitykset ajoittuvat loppukesään ja syksyyn.

Valtionosuuksiin on budjetoitu 14,7 milj. euroa. Kesäkuun loppuun mennessä valtionosuuksia on tilitetty 7,2 milj. euroa. VM:n vuoden 2026 lopullisen valtionosuuslaskelman ja OKM:n päätösten mukaiset valtionosuudet vuodelle 2026 ovat yhteensä 14,46 milj. euroa, mikä on noin 0,3 milj. euroa talousarviota vähemmän. Valtionosuudet maksetaan kuukausittain samansuuruisina erinä. OKM tarkistaa valtionosuuksia vielä loppuvuodesta, joten talousarviota tarkastellaan loppuvuodesta tarkemmin valtionosuuksien osalta mutta on todennäköistä, että valtionosuudet jäävät budjetoitua alemmalle tasolle.

1.3.3 Investointiosan toteutuminen 1.1.-30.6.2026

Investointien nettomenot ovat olleet 5,7 milj. euroa eli 36,7 % investointien nettomäärärahasta. Vuoden 2026 nettoinvestointimääräraha on 15,4 milj. euroa. Vuoden 2026 investointitasoon ja sen kehitykseen vaikuttaa olennaisesti uimahalli-investointi, joka on käynnistynyt vuonna 2025 ja jatkuu vuosina 2026–2027.

INVESTOINTIMENOT	Talousarvio 2026	Toteutuma	Toteutuma %
Maa- ja vesialueet	-690 000	-176 740	25,6 %
Rakennukset ja rakennelmat	-9 802 916	-4 024 668	41,1 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Liikenneväylät	-1 905 601	-1 450 468	76,1 %
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	-755 000	-137 311	18,2 %
Vesihuoltolaitos	-1 478 893	-624 692	42,2 %
Koneet ja kalusto	-1 088 174	-217 470	20,0 %
Aineeton käyttöomaisuus	-219 000	-55 788	25,5 %
Käyttöomaisuus arvopaperit	-10 000		
Yhteensä	-15 949 584	-6 687 136,76	41,9 %

INVESTOINTITULOT	Talousarvio 2026	Toteutuma	Toteutuma %
Maa- ja vesialueet	500 000	35 622	7,1 %
Rakennukset ja rakennelmat		8 500	
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Liikenneväylät		818 706	
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		134 479	
Vesihuoltolaitos			
Koneet ja kalusto			
Aineeton käyttöomaisuus	0		
Käyttöomaisuusarvopaperit	20 000	20 226	101,1 %
Yhteensä	520 000	1 017 533	195,7 %

INVESTOINNIT NETTO	-15 429 584	-5 669 604	36,7 %
---------------------------	--------------------	-------------------	---------------

Kaupunginhallituksen alaiset investoinnit 1.1.-30.6.2026

Kp	Nimi	Budjetti	Toteutuma 06-2026
90100	Maa-alueet/myyntitulot	400 000	35 621,98
90101	Maa-alueet/ostot	-500 000	-158 617,00
90102	Haltuunotot	-40 000	-18 123
90103	Vaihtomaat/myynnit	100 000	
90103	Vaihtomaat / ostot	-150 000	
98401	Tietohallinto	-148 000	
98408	Valvontakamerat	-40 000	-1 984,37
98502	Simpsonin kehittäminen	-50 000	
98507	Kuituhanke	-169 000	-55 788,00
99500	Käyttöomaisuusarvopaperit	10 000	19 974
	Yhteensä	-587 000	-178 917

1.3. Tase

TASE	Tase 30.6.2026	Tase 31.12.2025		Tase 30.6.2026	Tase 31.12.2025
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet			I Peruspääoma	27 472 108	27 472 108
1. Aineettomat oikeudet	638	961	IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	27 646 933	27 374 485
2. Muut pitkävaikutteiset menot	581 048	611 212	V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 646 886	272 448
I Aineettomat hyödykkeet	581 686	612 173	A OMA PÄÄOMA	53 472 155	55 119 041
II Aineelliset hyödykkeet			D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonko			2. Lahjoitusrahastojen pääomat	272 050	272 050
1.1 Maa- ja vesialueet (ilman arvot	19 768 926	19 774 057	3. Muut toimeksiantojen pääomat	141 370	149 812
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonko	19 768 926	19 774 057	D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	413 420	421 862
2. Rakennukset	62 174 647	63 337 921	E VIERAS PÄÄOMA		
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	35 532 907	35 726 382	I Pitkäaikainen		
4. Koneet ja kalusto	1 603 639	1 730 063	Pitkäaikainen (korollinen vieras pääoma)		
6. Ennakkomaksut ja keskeneräise	7 920 696	4 519 574	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	41 700 002	34 700 002
II Aineelliset hyödykkeet	127 000 814	125 087 997	Pitkäaikainen (korollinen vieras pääoma)	41 700 002	34 700 002
III Sijoitukset			Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma)		
1. Osakkeet ja osuudet	5 549 553	5 569 527	7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	7 189 244	7 168 075
3. Muut lainasaamiset	1 311 898	1 311 898	Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma)	7 189 244	7 168 075
4. Muut saamiset	449 344	383 427	I Pitkäaikainen	48 889 246	41 868 077
III Sijoitukset	7 310 795	7 264 852	II Lyhytaikainen		
A PYSYVÄT VASTAAVAT	134 893 295	132 965 023	Lyhytaikainen (korollinen vieras pääoma)		
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT			1. Joukkovelkakirjalainat	27 000 000	24 000 000
2. Lahjoitusrahastojen varat	272 050	272 050	Pitkäaikaisten lainojen seuraavan vuoden lyhen	4 066 666	8 133 332
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	272 050	272 050	Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset, lainat muilt	1 000 000	1 000 000
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			Lyhytaikainen (korollinen vieras pääoma)	32 066 666	33 133 332
II Saamiset			Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma)		
Lyhytaikaiset saamiset			5. Saadut ennakot	382 303	232 927
1. Myyntisaamiset	2 102 204	1 520 393	6. Ostovelat	2 866 209	2 973 856
3. Muut saamiset	670 663	474 320	7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	1 041 704	544 220
4. Siirtosaamiset	1 078 373	108 484	8. Siirtovelat	4 107 823	3 346 584
II Saamiset	3 851 240	2 103 198	Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma)	8 398 039	7 097 588
IV Rahat ja pankkisaamiset	4 222 941	2 299 629	II Lyhytaikainen	40 464 705	40 230 920
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 074 180	4 402 827	E VIERAS PÄÄOMA	89 353 951	82 098 996
VASTAAVAA	143 239 526	137 639 899	VASTATTAVAA	143 239 526	137 639 899

Lainamäärä kesäkuun lopussa on 73,77 milj. euroa, joista lyhytaikaisten lainojen määrä on 28 milj. euroa (Kuntatodistukset 27 milj. ja Lapuan Energialta saatu laina 1 milj.). Lainamäärä on kasvanut 5,9 milj. euroa kesäkuun loppuun mennessä vuoden 2025 lopun tilanteeseen verrattuna. Lainoista on kiinteäkorkoisia 55 % ja vaihtuvakorkoisia 45 %. Lainojen kesikorko on 30.6.2026 tilanteessa ollut 2,1 %.

2. Valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.6.2026

Hallinnon toimialan tavoitteiden toteutumat 1.1.-30.6.2026

Hallinnon toimiala

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Toimenpideohjelman mukaisesti keskitettyjen toimintojen prosessien kuvaus ja tiedottaminen koko henkilöstölle	Keskeisten toimintojen prosessikuvausten laatiminen (kpl)	Keskeiset prosessikuvaukset 2 kpl (kokouspalkkiot ja palvelusajan muistaminen)
Kasvun varmistaminen	Tekevälle töitä, työlle teki- jöitä: Yhteistyön lisääminen työllisyyspalveluiden, Invest Lapua Oy:n, maahanmuuttopalveluiden, kaupungin toimialojen ja kolmannen sektorin kesken työllisyyden lisäämiseksi	Yhteistyötapaamiset (kpl)	Yhteistyötapaamiset 6 kpl, maahanmuutto 5 kpl muut 7 kpl

Hallintopalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma
Hyvinvoinnin lisääminen	Tiedonhallinnan ja asiakirjahallinnon kehittäminen	Kaikkien toimialojen kaikkien asiakirjojen arkistointi Case-M:ään tai muihin sähköisiin arkistointikelpoisiin järjestelmiin (tavoite 100 %)	Kesken. Kartoitus toteutettu. Asianhallintajärjestelmän ja arkistointiohjelman kilpailutus on kesken.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Sähköisen Suomi.fi-viestien käyttöönoton hyödyntäminen.	Sähköisen asianhallintajärjestelmän parempi hyödyntäminen ja säästöt postimaksuissa.	Siirrytty sähköiseen viranomaisviestintään.
Hyvinvoinnin lisääminen	Tietosuojaan liittyvän koulutuksen lisääminen ja ohjeistuksen päivittäminen	Toteutuu / Ei toteudu	Aloittamatta.

Henkilöstöpalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma
Hyvinvoinnin lisääminen	Osaamisen kehittäminen	Esihenkilökoulutukset: esihenkilön iltapäivät 4 krt/v ja esihenkilöiden yhteinen koulutustilaisuus 2 krt/v Koko henkilöstön yhteinen työhyvinvointiin liittyvä koulutus 1 krt/v	Esihenkilöiden iltapäivä 18.2.2026 ja 27.5.2026. Esihenkilökoulutus 10.3.2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Kehityskeskustelut koko henkilöstölle	Kehityskeskustelujen seuranta neljännesvuosittain, tavoitetasona 95 % kehityskeskusteluista käyty vuoden 2026 lopun tilanteessa	Kehityskeskustelut käyty 89,8 %
Hyvinvoinnin lisääminen	Työhyvinvoinnin lisääntyminen / viestinnän parantaminen ja nopeuttaminen	Intran kehittäminen ja käytettävyyden parantaminen	Intran sisältöä muokattu ja lisätty mm. henkilöstöhallinnon ohjeita
Hyvinvoinnin lisääminen	Osaamisen kehittäminen / työkyvyn ja osaamisen ylläpitäminen	Yhteisen koulutussuunnitelman mukaisten koulutusten toteutuminen (henkilöstö- ja koulutussuunnitelma)	Aloittamatta

Talouspalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Sähköisten myyntilaskujen määrän kasvattaminen jatkuu	Sähköisten myyntilaskujen tavoitetason nosto 32 %:sta 70 %:iin koko kaupungin tasolla	Paperilaskulisä otettu käyttöön 1.1. alkaen. Verkkolaskujen määrä on kasvanut 52,8 %:iin.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Budjetointi- ja talousraportointiohjelman käyttöönotto, jolla vahvistetaan talouden seurantaa ja varmistetaan taloustiedon saatavuus ja läpinäkyvyys organisaation kaikille tasoille.	Toteutuu / Ei toteudu.	Aloittamatta

Tietohallintopalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Kaupungin tilojen helpompi ja joustavampi vuokraaminen, tilojen vuokrausasteen helpompi seuraaminen	Tilavarausjärjestelmän käyttöönotto	Kesken. Tarjouspyyntöjen palautuspäivä 18.6.2026
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Kaupungin käytössä olevien ohjelmistojen kehittäminen ja/tai uusiminen	Kehitys/uusinta, kpl	Kesken
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Kaupungin kriittisten ohjelmistojen/tiedostojen palautussuunnitelman päivitys ja testaus	Toteutuu / Ei toteudu	Kesken
Hyvinvoinnin lisääminen	Tietoturvakoulutukset henkilöstölle	Toteutuu / Ei toteudu	Aloittamatta

Markkinointiviestintä

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	
Kasvun varmistaminen	Pito- ja vetovoimatekijöiden markkinointi ja -viestintä	Nettomuuttovoitto (+) Väestön kasvu (+)	Nettomuutto +42 Väestön kasvu +7
Kasvun varmistaminen, hyvinvoinnin lisääminen	Osallistaminen, kampanjat, messut, tilaisuudet, kyselyt/tutkimukset	Tavoite 2 kpl/toimenpide	Osallistaminen 2 Kampanjat 3 Messut 2 Tilaisuudet 5 Kyselyt/tutkimukset 2
Kasvun varmistaminen	Monikanavaisten sisältöjen tuottaminen sosiaaliseen mediaan, verkkosivuille sekä muihin ulkoiisiin ja sisäisiin viestintäkanaviin	Näkyvyyden kasvu-% Toimenpiteet, kpl	Seuraajat/tilaajat kasvu-% Facebook (4227 kpl) + 2,2 % Instagram (2340 kpl) + 4,93 % LinkedIn (547 kpl) +2,8% Uutiskirje (1435 kpl) + 5,51 % Hyviä uutisia -lehti 1 kpl Uutiskirje 2 kpl Somekampanjat 4 kpl Henkilöstölehti 2 kpl Tapahtumien painomateriaalit 7 kpl

Sivistyslautakunnan tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.06.2026

Sivistyslautakunta ja yleishallinto

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Talouden tasapainon ylläpitäminen.	Sivistyslautakunta pysyy vuodelle 2026 annetussa talousarvioraamissa.	Seurataan lautakuntatasolla kuukausittain. Arvioidaan neljännesvuositaisen talouskatsauksen yhteydessä.	Toimintakate hieman ylittynyt Tasaisella menolla toimintakate saa olla max 25 % Toimintakate on 51,2 %

Varhaiskasvatuspalvelut

Päiväkodit / perhepäivähoito

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Pedagogiikan vahvistaminen ja sisällöllinen kehittäminen Esiopetuksen tuen uudistus	Varhaiskasvatuksen laadun arviointi päiväkodeissa - toteutetaan 1 krt/ vuodessa (Valssi) Tuen uudistuksen toteutuminen lain mukaisesti. Tarkastellaan ryhmäkohtaisen tuen lapsikohtaisten tukitoimien toteutumista	Toteutunut / Varhaiskasvatuksessa arvioitu kevään aikana teemaa: Henkilöstön keskinäinen vuorovaikutus Asia keskeneräinen.
Osallistaminen	Osallisuus / yhteisöllisyys	Henkilöstön ammatillisen osaamisen vahvistaminen ja olemassa olevan tietotaidon hyödyntäminen työyhteisöissä - järjestetään henkilöstölle 2 koulutusta vuoden aikana -Maakunnalliseen ETEVÄ-varhaiskasvatuksen täydennyskoulutussuunnitelmaan sitoutuminen, koulutusten hyödyntäminen mahdollisimman tehokkaasti / Toteutuneiden koulutusten määrä	Toteutuneet / Henkilöstölle järjestettiin kevään aikana kaikille yhteinen velvoittava koulutus Leikin voimaa ulkona - Kuinka kehittää pihapedagogiikkaa? Lisäksi ETEVÄ on järjestänyt maakunnallisesti yhteisiä koulutuksia varhaiskasvatuksen henkilöstölle. Syksyllä tulossa toinen yhteinen koulutus.

		Tiimityöskentelyn menetelmien vahvistaminen ja johdonmukainen kehittäminen yksiköissä -tiimit kokoontuvat viikoittain -opettajien ja lastenhoitajien pedagogiset palaverit säännöllisesti vähintään 4 krt / vuodessa -perhepäivähoidossa tiimit 1 krt / kk	Toteutunut / Tiimit ovat kokoontuneet säännöllisesti
Hyvinvoinnin lisääminen	HYTE- yhteistyö	LeKe (Leikitään ja keskitytään) - ryhmätoiminta: -suunnattu 3–6- vuotiaiden lasten perheille -ryhmätoiminta toteutetaan yhteistyössä hyvinvointialueen ja varhaiskasvatuksen erityisopettajien kanssa -2 ryhmää vuodessa	Toteutunee. Keväällä on alkanut uusi ryhmä, joka on kokoontunut säännöllisesti suunnitelman mukaan.
Hyvinvoinnin lisääminen	Perhepäivähoidon säilyttäminen osana varhaiskasvatuspalveluja	Tavoitetaso 8–12 hoitajaa / Hoitajien vuosittainen määrä	Toteutunut / Kotona toimivia perhepäivähoidotajia on 6/2026 tilanteen mukaan 11

Kotihoidon tuki, yksityisen hoidon tuki ja palveluseteli

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen Talouden tasapainon ylläpitäminen	Yksityisen varhaiskasvatuksen palvelurakenne osana kaupungin varhaiskasvatuspalveluita	Palveluseteli kattaa 20–25% koko varhaiskasvatuspalvelun kokonaisuudesta / Toteutunut palvelusetelimäärä	Toteutunut. 25 % lapsista on ollut yksityisen varhaiskasvatuksen piirissä 6/2026 tarkasteluhetkellä

Perusopetus Alakoulut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Turvallisuus Turvallisuuden kokemuksen lisääntyminen Kiusaamisen vähentyminen	Hyvinvointikyselyssä alakoulujen oppilaista kokee olonsa koulussa turvalliseksi 81 %. Tavoitteena on parantaa kyseistä osuutta. Kiusaamista kertoo kokevansa (3–6-luokan oppilaista) vähintään kerran viikossa 11,1 %. Tavoitteena on pienentää kyseistä osuutta.	Toteutunut. Alakoulujen oppilaista kokee olonsa koulussa turvalliseksi 96 %. Toteutunut. Alakoulujen oppilaista 4,3 % on kokenut kiusaamista vähintään kerran viikossa.
Hyvinvoinnin lisääminen	Oppilaiden ja huoltajien osallisuuden huomioiminen koulun hyvinvointityössä	Koulun hyvinvointityön tavoitteita valittaessa hyödynnetään hyvinvointikyselyn tuloksia. Mittarina kirjaukset. Oppilaiden ja huoltajien osallistuminen yhteisölliseen opiskeluhohtotyöhön. Mittarina oppilaiden sekä huoltajien yhteisöllisen opiskeluhoollon tapaamisten osallistumiset, lukumäärä. Huoltajille toteutetaan oma hyvinvointikysely.	Toteutunut lukuvuonna 2025–2026. Uudet tavoitteet asetetaan keväällä 2026 Toteutunut osittain. Oppilaat osallistuvat jo hyvin opiskeluhoollon yhteisöllisiin tapaamisiin Kesken. Suunnitteilla syksyille 2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi Pedagoginen kehittäminen Yhteistyön lisääminen	Osaaja-verkoston koulutusten hyödyntäminen. Mittarina tarjolla olevien koulutusten määrä Yhteissuunnitteluajan suunnitelmallinen käyttö. Mittarina lukuvuosisuunnitelmien kirjaukset.	Koulutuksia on tarjolla hyvin. Alkaa syksyllä 2026

Talouden tasapainon ylläpitäminen	Mahdollisimman kustannustehokkaat ratkaisut Palveluverkko- selvityksen laatiminen Esi- ja perusopetuksen tuen uudistuksen toteuttaminen	Tarvittavien näkökulmien huomioiminen palveluverkko- selvityksessä (lapsivaikutukset, henkilökunta, kuljetukset, rakennusten tekninen kunto) Tuen uudistuksen toteutuminen lain mukaisesti. Mittarina ryhmäkohtaisen tuen minimimäärän toteutuminen ja tuen oppilaiden päätösten tarkistaminen 31.8.2026 mennessä	Kesken Toteutuu
-----------------------------------	--	---	-------------------------------

Yläkoulu

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Osallisuuden ja yhteisöllisyyden sekä turvallisuuden tunteen vahvistaminen	Hyvinvointikyselyn tulokset Hyvinvointia edistävän oppilaskuntatoiminnan lisääntyminen. Toimintaan osallistuvien oppilaiden määrä. Turvallisuus- käytänteiden koulutus ja harjoittelu 1–2 krt/vuosi	Toteutunut osittain Hyvinvointikysely: 88 % oppilaista kokee olonsa turvalliseksi. 69 % oppilaista kokee pystyvänsä yleensä vaikuttamaan asioihin koulussa.
Hyvinvoinnin lisääminen	Yhteistyö sosiaali- ja terveystieteiden kanssa	Moniammatillisuuden ja siihen liittyvien prosessien selkiyttäminen oppilaiden hyvinvoinnin turvaamiseksi. Kokonaisvaltaisten palveluiden rakentaminen.	Toteutunut osittain Moniammatillisen henkilöstön yhteistyö on toimivaa. Hyvinvointialueen omat prosessit yhä muuttuvia.
Hyvinvoinnin lisääminen Talouden tasapainon ylläpitäminen	Oppilaan päättötodistus ja toisen asteen opintoihin siirtyminen	Laadukas opetus pätevällä ja määrältään riittävällä henkilöstöllä. Päättötodistus ja oppilaan-ohjaus sekä seuranta.	Toteutunut Kaikilla 9. vuosiluokan oppilailla on mahdollisuus saavuttaa päättötodistus suunnitellusti.
Hyvinvoinnin lisääminen Talouden tasapainon	Kodin ja koulun yhteistyö. Vanhempien kasvatustyön tukeminen sekä koulu-kiusaamisen ehkäisy	Varhainen puuttuminen ilmeneviin ongelmiin ja ongelmien kasaantumisen sekä syrjäytymisen ehkäisy riittävällä henkilöstöllä.	Toteutunut osittain. Moniammatillisella yhteistyöllä ilmeneviin ongelmiin on puututtu.

ylläpitäminen		Hyvinvointikysely ja hyvinvointikertomus	Yhteistyö vanhempainyhdistyksen kanssa on toimivaa. Yhdistyksen toiminta on kuitenkin vähäistä Hyvinvointikysely: 90 % ilmoittaa kokevansa kuuluvansa porukkaan. 62 % ilmoittaa pitävänsä koulunkäynnistä. 96 % ilmoittaa, että olo kotona on turvallista. 5 % ilmoittaa usein koetusta kiusaamisesta. Samalla 78 % ilmoittaa, ettei ole kokenut lainkaan kiusaamista. Lukema on edellisiä vuosia parempi.
---------------	--	--	--

Lukiokoulutus

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 3/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Kouluturvallisuus, osallisuus ja yhteisöllisyys	1) Turvallisuuskävelyt, poistumis- ja suojautumisharjoitukset 1–2 krt/lukuvuosi. 2) Opiskelijoiden osallisuuden lisääminen: 1. opiskelijakunnan hallituksen ja opiskelijafoorumin toteutuneet kokoukset/kokousten määrä 2. opiskelijakunnan tekemät aloitteet ja niiden toteutuminen/tehtyjen ja toteutuneiden aloitteiden määrä 3) Kouluun kiinnittymisen ja yhteisöllisyyden tunteen lisääminen/Yhteisöllisten tapahtumien määrä. 4) Kouluturvallisuuteen, osallisuuden ja yhteisöllisyyden kokemukseen liittyvän datan kerääminen Hyvinvointikysely	1) Toteutunee: suojautumisharjoitus 11.2.26, turvallisuuskävelyt ja poistumisharjoitus syksyllä 2026. 2) Toteutunee: Okh:n hallituksen kokoukset 1–2 krt/2vk/vuosi Opiskelijafoorumin kokoukset 1krt/kevät (15.1.26) ja 1krt/syksy Toistaiseksi ei tehtyjä/toteutuneita aloitteita. 3) Toteutunee: 02/2026: penkkarit ja vanhojen päivä 03/2026: talviliikuntapäivä Okh:n tapahtumat 4) Toteutunut: Hyvinvointikyselyyn vastaaminen: abit 02/2026, ykköset ja kakkoset 03/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Hyvinvointialueyhteistyö	Moniammatillisen yhteistyön kehittäminen ja yhteisöllinen/yksilöllinen opiskeluhoito: toteutuneet kokoukset/kokousten määrä, laaditut toimintasuunnitelmat/vuosikellot, toiminnan arvioiminen lukuvuoden lopussa/arviointiraportti	Toteutunee: Kokoukset 01/2026 03/2026 Vuosikello toiminnalle vahvistettu syksyllä 2025 (lv 25–26) ja vahvistetaan syksyllä 2026 (lv 26–27) Toiminnan arviointi 25.5.2026 (lv 25–26).
Hyvinvoinnin lisääminen	50 % lapualaisista peruskoulun 9. luokan oppilaista aloittaa toisen asteen	1) Ysiluokkalaisten ja huoltajien lukioinfot.	1) Toteutunut

Kasvun varmistaminen Talouden tasapainon ylläpitäminen	opinnot Lapuan luki- ossa syksyllä 2026.	2) Yläkoulun kasien ja ysien tutustumiskäynnit lukiolla. 3) Lukio-opinnot aloittavien määrä elokuussa 2026.	2) Toteutunee 3) Ei vielä tiedossa
---	---	---	---

Hyvinvointilautakunta ja yleishallinto

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Hyvinvointilautakunta pysyy vuodelle 2026 annettussa talousarvioraamissa.	Seurataan lautakuntata-solla kuukausittain. Arvioidaan neljännesvuositaisen talouskatsauksen yhteydessä.	Tavoitteessa pysytty. Tasaisella menolla toimintakate saa olla max 50% Toimintakate on 50%

Musiikkiopisto

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Kasvun varmistaminen	Kehitämme, uudistamme ja ylläpidämme vaikuttavia, taloudellisia ja laadukkaita musiikkiopistopalveluja. Innovoimme kokeilevasti taloudelliset resurssit huomioiden. Toimimme oikea-aikaisesti ja avoimesti.	Oppilaille perheineen tehtävä lukuvuosikysely. Kyselyn tavoitteena kiitettävä arvosana 4/5. Koski-tallennuksen vakiinnuttaminen. Kyllä/Ei Säännölliset henkilöstökoukset, joissa mahdollisuus oikea-aikaiseen kehittämiseen, toimintaan ja avoimeen dialogiin. Väh. 15 henkilöstökousta vuoden aikana.	Toteutumassa Kyllä Toteutuu
Taloudellisen tasapainon ylläpitäminen	Verkostoidumme ja teemme yhteistyötä tavoitteellisesti ja taloudellisesti.	Musiikkipedagogien työtä palvelevan koulutuksen järjestäminen kustannustehokkaasti alueen musiikkiopiston/opistojen kanssa: 1–2 toteutunutta koulutusta. Huomioimme synergiaedut lähioppilaitosten kanssa suhteessa opettajaresurssiin tai muihin hankintoihin. Kyllä/Ei	Toteutumassa. Sibelius-Akatemian maakunnallinen MUHA-vierailu toteutumassa syyskuussa- Yhteistyö lähioppilaitosten kanssa. Kyllä
Hyvinvoinnin lisääminen	Osallistamme tukien elämänlaatua ja mielen hyvinvointia. Kehitämme, uudistamme ja ylläpidämme. Kaupungin ja hyvinvointialueen yhteistyö.	Oppilaiden yhteisöllisyyden, osallisuuden ja kuuluminen tunteen lisääminen väh. yhden, uudenlaisen kokeilun tai yhteistyön kautta. Henkilökunnan toteutuneet kehityskeskustelut 100 %. Ylläpidämme ja kehitämme yhteistyötä hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Toteutamme 1–3 palvelukotikonserttikäyntiä tai muuta yhteistyössä tuotettua tapahtumaa.	Toteutunut Pelimanni-Tryskööt tapahtuman myötä. Toteutumassa Toteutunut. Vierailuja Hyvä Saumassa.

Kirjasto

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mit-tari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen Osallisuus ja yhteisöllisyys	Vahvuutena välittäminen Asiakaslähtöisyys Asia- kasraati Osallisuus sekä yhteisölli- syys AVI / Valtionavustukset kokeilu- ja kehittämistoi- mintaan Tapahtumat ja hankkeet Kirjaston käyttö lisääntyy	Lukutaitotyö, hank- keet ja tapahtumat sekä näyttelyt, ky- selyt, lukumäärä Hankehaku mah- dollisuuksien mu- kaan, joka vuosi/joka toinen vuosi Kirjastotilastot	Toteutumassa Ei toteutunut AVI, nyk. Lupa- ja val- vontavirastolta (LVV) ei haettu uutta hankeavus- tusta, sillä on kaksi omaa keskeneräistä Toteutunut Kirjastotilastot 2025 val- miit, lainausmäärät kasvaneet
Hyvinvoinnin lisääminen Digitaalisuus	Kirjasto tukee kaikkien kuntalaisten hyvinvointia ja tasa-arvoa tarjoamalla laadukkaan, ajantasaisen ja uudistuvan kokoelman ja e-aineistot Kuntien yhteinen e-kir- jasto, joka antaa kaikille suomalaisille tasa-arvoi- sen mahdollisuuden käyt- tää kirjastojen digitaalisia sisältöjä	Alle 5 vuotta nuo- remman aineiston määrä on 40 % kir- jaston kokoelmasta ja poistot 6 % Vuosittaiset e-ai- neiston käyttöluvut	Ei toteutunut, poistot 4 %, kokoelman läpikäynti vaatii aikaa Toteutunut E-kirjastotilastot, käyttö kasvanut
Talouden tasapai- non ylläpitäminen	Kirjastojärjestelmä Axiell Aurora Gold käytössä, mutta Eepos -kimpassa etsitään uutta vaihtoehtoa Kilpailutukset Eepos -kir- jastokimpassa: sanoma- ja aikakauslehdet Omatoimikirjastojärjestel- män, asiakastietokonei- den, lainaus- ja palautus- automaattien toimintavar- muus pääkirjastossa, Tiistenjoen kirjastossa sekä lukion kirjastossa	Uusi kirjastojärjes- telmä Tarjouspyynnöt 2026 ja käyttöön- otto 2027 Sanoma- ja aika- kauslehtien kilpailu- tus 2027 Seuranta jatkuvaa	Kesken Kesken Toteutunut, lukion kir- jaston automaattiin vaihdettu uusi näyttö

Hyvinvoinnin lisääminen Osallisuus Yhteisöllisyys	HyTe -yhteistyötä kehitetään ja parannetaan edelleen Palvelukoteihin tarjotaan lukuhetkiä, Kaverikoiria, satunnaisesti muita kulttuuritapahtumia Kirjaston kotipalvelu ja Celia	Palvelukodeissa lukuhetkiä ja muuta toimintaa kuten kaverikoirien vierailuja, noin 1 krt / kk Palveluiden esille-tuonti	Toteutunut Toteutumassa
Verkostoituminen Digitaalisuus	Verkostoituminen on aktiivista EEPOS –kirjastojen kanssa Osallistuminen Eepoksen toimintaa kehittävien yhteistyöryhmien tapaamisiin, kokouksiin ja hankkeisiin sekä hankintoihin Kansallinen verkostoituminen ja yhteistyö Kansallinen yhteinen e-kirjasto ja asiakkaiden opastus sen käytössä	Eepos -kirjastojen yhteinen hanke Eepos-kirjastojen arvot, visio, missio ja toteutus vuoteen 2030-strategia Kansallinen yhteinen e-kirjasto, edelleen markkinointi ja opastus palvelun käyttöön	Ei toteutunut, Lupa- ja valvontavirasto (LVV) ei myöntänyt Eepoksen yhteiselle lukutaitohankkeelle avustusta Toteutunut
Hyvinvoinnin lisääminen Kokeileva innovointi Verkostoituminen Osallisuus Yhteisöllisyys	Voimaa kulttuurista ja liikunnasta Vanhan Paukun toimijoiden ja kunnan muiden toimijoiden tai kolmannen sektorin kanssa tehtävä yhteistyö	Kulttuurikeskus Vanhan Paukun yhteinen lukuvuosi-tema, muut yhteiset tapahtumat kuten Paukun Pöhinät ja Virtaa!-runofestivaali	Toteutumassa

Kulttuuri- ja museopalvelut / Lapuan matkailu

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Kehitetään yhteistyötä Lapualaisten kulttuuriyhdistysten kanssa kulttuuripalvelujen tarjoamiseksi ja asukkaiden osallistamiseksi. Vanhan Paukun toimijoiden yhteistyön jatkaminen tapahtumien järjestämisessä.	Yhteistyösopimukset yhdistysten kanssa (2 kpl) ja yhteistyössä tehdyt tapahtumat (1–3 kpl).	Toteutumassa. Yhteistyösopimukset hyväksytty Yhteisten tapahtumien toteutukset kesällä ja syksyllä 2026.
Hyvinvoinnin lisääminen Vahvuutena välittäminen	Tarjotaan saavutettavia ja osallistavia kulttuuripalveluja.	Tapahtumien lukumäärä ja osallistujamäärä sekä tapahtumien kohdentaminen eri kohderyhmille.	Toteutumassa.
Hyvinvoinnin lisääminen Vahvuutena välittäminen	Tarjotaan kulttuurikasvatusta kaikille ikäluokille varhaiskasvatuksesta toisen asteen opintoihin.	Kulttuurikasvatukseen osallistumiskerrat.	Toteutumassa. Esim. talven/kevään aikana on ollut koululaisten taidemuseovierailuja. Koululaiskonsertteja ja eskariteatteri.

Kasvun edistäminen Hyvinvoinnin lisääminen	Museoiden ja kotiseutuarkiston kokoelmien asianmukaiset säilytystilat.	Laaditaan kokoelmatilojen järjestämisestä pitkän aikavälin suunnitelma sekä järjestellään ja luetteloidaan. Luettelointitavoite on 10% aineistosta.	Asia keskeneräinen. Museohenkilökunta on ollut tutustumassa museoviraston kokoelmatiloihin Vantaalla. Museoiden uuden säilytystilan suunnittelu alkaa syksyllä 2026.
Kasvun edistäminen Talouden tasapainon säilyttäminen.	Tuetaan lapualaista matkailutoimialaa ja lisätään matkailijamääriä. (Matkailu)	Osallistuminen matkailualan myyntitapahtumiin. Yhteistyö Visit Seinäjoki Regionin kanssa (yhteistyössä tehdyt markkinointitoimenpiteet). Vahvistetaan kaupungin omien matkailukohteiden löydettävyyttä opastein ja mainoksin (suunnitelma ja uudet opasteet).	Toteutumassa. On osallistuttu/ osallistutaan Visit Seinäjoki Regionin järjestämiin markkinointitilaisuuksiin: Helsingin matkamessut, Lempäälään Ideaparkin matkailun markkinointitapahtuma. Visit Lapua esite swe+eng. Tienvarsiopasteiden hankinnan kartoitus on aloitettu.

Kansalaisopisto

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Vahvuutena välittäminen, Yksinäisyyden vähentäminen	Maksuttomia tilaisuuksia vähintään 20 /lukuvuosi.	Toteutumassa, maksuttomia tilaisuuksia ollut 17 kpl
Hyvinvoinnin lisääminen Talouden tasapaino, kasvun varmistaminen	osallistujien työ- ja toimintakyky paranee	Liikunta- ja tanssikursien tuntimäärä on vähintään 18 % prosenttia opetuksen kokonaismäärästä.	Toteutumassa, suunniteltujen kevätkauden liikunta- ja tanssikurssin tuntimäärä n. 20 % opetuksen kokonaistuntimäärästä
Hyvinvoinnin lisääminen, talouden tasapaino, kasvun varmistaminen	Voimaa kulttuurista ja liikunnasta - Vahva ja laadukas perustoiminta	Opetuksen laatua ja saavutettavuutta tarkastellaan lukuvuositaisilla palautekyselyillä. Tavoitteena 1–5 arviointiasteikolla keskiarvo yli 4.	Toteutunut ajanjakson aikana. Kaikkien kurssien jälkeen opiskelijat saavat palautekyselyn. Palautteen keskiarvo on yli 4.
Hyvinvoinnin lisääminen, talouden tasapaino	Voimaa kulttuurista ja liikunnasta	1–3 yhteistyössä järjestettyä tilaisuutta. Yhteisten lukuvuositteemojen toteutuminen.	Toteutunut. mm. yhteistyössä kirjaston kanssa tiedotustilaisuus digitaalisesta viranomaispostista 9.4. ja 16.4. Käynnissä yhteinen lukuvuositeema (Koti) ja lukuvuoden 26–27 teema yhteisesti sovittu (Juhlat)

Liikuntapalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Työ- ja toimintakyky paranee Työn kuormittavuus tasapainottuu Sairauspoissaolot vähenevät Asiakastyytyväisyys paranee Yhteisöllisyyden kasvattaminen	Säännöllinen tiedonhankinta henkilöstöltä ja asiakkailta kyselyin, ½ vuositain. Asiakastyytyväisyys (asteikko 1–5). Tavoitetaso hyvä. Henkilöstötyytyväisyys (asteikko 1–5). Tavoitetaso hyvä.	Tarkastellaan myöhemmin. Asiakastiedon keruu toteutetaan jatkuvina kyselyinä sekä tarpeen mukaan.
	Työ- ja toimintakyky paranee Yhteisöllisyyden kasvattaminen	Kävelyn- ja pyöräilyn kehittämisohjelman toimenpiteet (toimenpide viittaa hyväksytyyn paikalliseen ohjelmaan) Onko toimenpiteet toteutettu? (K/E)	
Hyvinvoinnin lisääminen	HyTe-yhteistyön tehostaminen ja vaikutavuuden parantaminen hyvinvointialueen kanssa	TeaViisari-mittareiden kehitys. Tavoitetaso: Positiivinen kehitys vähintään 70 %:ssa seurattavista indikaattoreista.	Toteutumassa.
Talouden tasapaino	Talousarvion menojen ja tulojen tasapainottaminen	Talousarvion toteuma (%) tarkistus kuukausittain. (Kyllä/Ei) Tavoitetaso: Menot ≤ 100 % budjetoidusta ja tulot ≥ 100 % budjetoidusta.	Toimintakate 52,1 % Menot: 51,8 % Tulot: 50,1 %

Nuorisopalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Työ- ja toimintakyky paranee Työn kuormittavuus tasapainottuu Sairauspoissaolot vähenevät Asiakastyytyväisyys paranee Yhteisöllisyyden kasvattaminen	Säännöllinen tiedonhankinta henkilöstöltä ja asiakkailta kyselyin, ½ vuosittain. Asiakastyytyväisyys (asteikko 1–5). Tavoitetaso hyvä. Henkilöstötyytyväisyys (asteikko 1–5). Tavoitetaso hyvä.	Tarkastellaan myöhemmin. Asiakastiedon keruu toteutetaan jatkuvina kyselyinä sekä tarpeen mukaan.
Hyvinvoinnin lisääminen	HyTe -yhteistyö kehittäminen ja sujuvoittaminen yhdessä hyvinvointialueen kanssa	Nuorisolain mukainen monialaisen yhteistyön toteutuminen. Asteikko 1–5.	Tarkastellaan myöhemmin. Yhteistyötä kehitetään mm. osana koulu-nuorisotyöhanketta
Talouden tasapaino	Toiminnan säännöllinen arviointi ja kehittäminen	Käytettävien nuorisotyömuotojen auditointi 1–2 kpl vuosittain. Auditointiraportit laaditaan ja toimenpidesuunnitelmat hyväksytään toimivaltiossa tahossa. (Kyllä/Ei)	Tarkastellaan myöhemmin.
Talouden tasapaino	Talousarvion menojen ja tulojen tasapainottaminen	Talousarvion toteuma (%) tarkistus kuukausittain. (Kyllä/Ei) Tavoitetaso: Menot ≤ 100 % budjetoidusta ja tulot ≥ 100 % budjetoidusta.	Toimintakate 37,2 % Menot: 40,4 % Tulot: 53 %

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen palvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma 6/2026
Hyvinvoinnin lisääminen	Hyvinvointisuunnittelu on systemaattista ja tukee kaupunkistrategian tavoitteita	Laaja hyvinvointisuunnitelma (sis. osallisuus- ja yhdenvertaisuussuunnitelma, EPT-suunnitelma) 2026–2029 laadittu: K/E Hyvinvointiraportti 2025 on laadittu, esitetty ja hyväksytty: K/E	Laaja hyvinvointisuunnitelma: hyväksytty ja julkaistu, osallisuus- ja yhdenvertaisuussuunnitelma laaditaan syksyllä 2026 Hyvinvointiraportti 2025: hyväksytty ja julkaistu
Hyvinvoinnin lisääminen	Vahvuutena Välittäminen -ajatus pysyväksi toimintamalliksi: Kaikukortti-toiminta kehittyy	Uudet Kaikukortti-kohteet: tavoite 2kpl	Asia keskeneräinen.
Hyvinvoinnin lisääminen	Vahvuutena Välittäminen -ajatus pysyväksi toimintamalliksi: Pilottikokeiluja tai hankkeita käynnistetään tarpeusteisesti, vaikuttaviksi arvioidut kokeilut jäävät osaksi toimintakulttuuria	Pilottikokeilut/hankkeet: tavoite 1–3 kpl yhtäaikaaisesti Vaikuttavuuden arviointi vähintään vuosittain (kävijämäärien ja toiminnan/tapahtumien lukumäärän seuranta): K/E	Hyvä Sauma-tuki päätynyt 4/2026. Voimaa vuosiin-hanke alkanut Vaikuttavuusarviointi: kesken
Hyvinvoinnin lisääminen	Moniammatilliset yhteistyöryhmät toimivat osana kaupungin hyterakenteita ja edistävät verkostoyhteistyötä	Ikäryhmittäiset hyvinvointiryhmät, toiminnan seuranta: kokoontumisia jokaisella ryhmällä vuosittain vähintään 2 kpl	Toteutuu: lapset ja nuoret, työikäiset Kesken: ikääntyneiden ryhmän käynnistäminen
Hyvinvoinnin lisääminen	Asukkailla on mahdollisuus aktiiviseen osallistumiseen, yhteisöllisyys lisääntyy	Asukas-/järjestötilaisuudet: 1km (tavoite 1–3) Osallistuvan budjetin kampanjat: 1km (tavoite 1–3) Asukaskyselyt: 1km (tavoite 1–3)	Järjestötilaisuudet: 1 Osbu-kampanjat: 1, toteutus alkamassa Asukaskyselyt: 2, osana palveluverkkosuunnittelua
	Vaikuttamistoimielinten aktiivista toimintaa tuetaan riittävillä resursseilla	Seuranta: toimintasuunnitelmat ja toimintakertomukset	Toteutuu
Talouden taseapaino	Hyte-kuntaosuus kasvaa aktiivisen ja tavoitteellisen hyte-työn myötä	Hyte-kuntaosuus (€/as): tavoite >19,9€/as (2024)	2025: 21,8 €/as

Teknisen lautakunnan tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.6.2026

Tekninen lautakunta ja hallintopalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen	Työhyvinvointitoiminnan järjestäminen ja tiedottamisen kehittäminen	Tyhy-toiminnan toteutuminen Lapuan kaupungin ohjeen mukaisesti. Työpaikkakokousten lkm	Teknisen toimialan henkilöstön tyhy-päivä oli toukokuussa. Varikolla on ollut työpaikkakokous
Hyvinvoinnin lisääminen	Esihenkilökoulutukseen osallistuminen Esihenkilöakatemiaan osallistuminen ja kurssitodistuksen saaminen koulutuksesta. Varautumiskoulutukseen osallistuminen. Muun koulutuksen järjestäminen.	Esihenkilökoulutukseen osallistuminen 100 % Esihenkilöakatemiaan suorittaminen 10 hlöä. Lkm Lkm	Tekninen toimiala on osallistunut hallinnon järjestämään esihenkilökoulutukseen. Esihenkilöakatemiaan koulutusta on suoritettu. Johto osallistunut varautumiskoulutuksiin 4 htp myös osa teknisen toimialan henkilöstöstä osallistunut erilliseen varautumiskoulutukseen. Henkilöstö osallistunut mm. Kuntaliiton ja JHNY:n koulutuksiin sekä uusien ohjelmistojen käyttöönottoihin liittyviin koulutuksiin.
Talouden tasapainon toteuttaminen	Toiminnan toteuttaminen taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden osalta suunnitelman mukaisesti.	Toteuman seuraaminen. Toteutetut toimenpiteet seurannan kehittämiseksi.	Käyttötalouden ja investointien toteutuma viedään lautakunnalle tiedoksi kuukausitasolla. Toteutumien neljännesvuosiraportit viedään tiedoksi myös kaupunginhallitukselle ja valtuustolle.

Maankäyttö-, kaavoitus- ja mittauspalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Kasvun varmistaminen	Riittävä raakamaan hankinta ja tonttitarjonta	20 ha, vähintään 70 tonttia varattavissa.	Raakamaata ei ole vielä hankittu, tontteja on yli 70.
Kasvun varmistaminen	Huolehditaan, että liike- ja teollisuustontteja on riittävästi tarjolla	Vähintään 20 liike-/ teollisuustonttia myynnissä.	15–18 liike-/teollisuustonttia on tarjolla.
Kasvun varmistaminen	Taso- ja korkeuskiintopisteverkon parantaminen (pistetihennys)	15 tasokiintopistettä ja 8 korkeuskiintopistettä.	Vanhojen pisteiden läpikäynti on tehty.

Kunnallistekniset palvelut Vesihuoltolaitos

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen	Puhtaan veden jakelu, verkosto pidetään jatkuvasti toimintakunnossa	Veden käyttökatkokset enintään 10 kpl/vuosi, katkoksen pituus enintään 6 h/katkos	Veden käyttökatkokset 1 kpl
Hyvinvoinnin lisääminen	Jäteveden verkosto pidetään toiminnassa ilman tukoksia. Jätevesiputkiston tukoksien avaus enintään 20 kpl/vuosi	Jätevesiputkiston tukoksien avaus enintään 20 kpl/vuosi	Jätevesiputkiston tukokset 8 kpl
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Vuotoveden minimointi veden osalta.	Tavoitteena saada puhtaan veden vuotovesimääräksi alle 7 %/vuosi (ostettu vesi - laskutettu vesi)	Äkillisiä vesivuotoja 3 kpl
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Jätevesiverkostoon tulevien hulevesien minimointi. Jäteveden runkolinjaan tehtävillä savutuksilla paikallistetaan hulevesiverkoston rakentamistarve. Rakennetuilla alueilla tiedotetaan huleveteen liittymättömiä kiinteistöjä.	Tavoitteena saada jäteveden vuotovesimääräksi alle 300.000m ³ /vuosi (puhdistamolle johdettu jätevesi - laskutettu jätevesi)	Saarenkankaan hulevesilinjan rakentaminen jatkuu valtuuston päättämän taloussuunnitelman mukaan.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Verkostoputkien ja pumppujen saneeraus. Putkien ja pumppaamojen saneeraustarpeen kartoitus vuosittain.	Kaksi pumppaamon saneerausta vuosittain.	Mettäkujalla on uusittu varaveden jakelujohdtoa n. 300 m. Simpsiön vanhan mökkikyläalueen paineviemärin korvaavaa viettoviemärin rakentaminen ja

	Etäluettavien vesimittarien asentaminen	100 kpl / vuosi	vesijohdon uusiminen on käynnissä. Tervasmäentiellä on uusittu vesijohtoa 720m. 6 kpl asennettu
--	---	-----------------	--

Liikenneväylät

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 3/26
Hyvinvoinnin lisääminen ja kasvun varmistaminen	Liukkauden torjunta ja lumien auraus: pääväylät pidetään liikennöitävässä kunnossa klo 7.00 ja muut väylät klo 12.00 mennessä.	Poikkeamat max. 5 kpl/ talvikunnossapitokausi	Poikkeamia 2 kpl
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Katujen peruskorjaus ja hulevesiverkoston rakentaminen huomioiden jätevesiverkostoon kytketyt hulevedet. Olemassa olevien alueiden hulevesiverkoston rakentaminen asemakaava-alueella.	400 m/vuosi	Mettäkujalle on rakennettu hulevesiverkostoa n.100 m. Simpsiön vanhan mökkikyläalueen hulevesiverkoston rakentaminen on käynnissä. Koulukadun saneeraus liikenneturvalliseksi on aloitettu ja huleveden verkoston saneeraus on aloitettu.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Väylien rakentamisessa uusiokäytetään siihen soveltuvia materiaaleja.	10 %/vuosi / käytettyjen uusiomateriaalien määrä/tn.	Käytössä olleita ehjiä materiaaleja uusiokäytetty kadun kunnossapidossa esim. katuvalotarvikkeet ja kaivojen kansistot.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Energiatohokkuutta lisätään lisäämällä katujen led-valaistusta.	Uusittujen led-polttimoiden ja -valaisimien määrä	n. 140 kpl rikkiäisiä polttimoita uusittu led-polttimoin.

Viheraluepalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen	Viheralueiden hyvän hoidon tason ylläpitäminen Ylläpito hoitoluokituksen mukaisella tasolla ja alueiden peruskunnuksilla	0,41 €/m2	Viheralueiden hoito kunnossapitoluokituksen mukainen. Peruskunnostettuja kohteita 4 kpl.
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen;	Kaupungin ja käyttäjien osallistaminen alueiden suunnitteluun ja hoitoon	1 kpl / vuosi	Asukkaat osallistettu maisemanhoitolam-paiden hoitoon.
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen;	Kaupunkiniittyohjelma 2023–2030	Uuden niittyalueen rakentaminen	Kohteen suunnittelu valmis.

Ulkoliikuntapaikat

Strateginen tavoite	Talousarviota-voite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen	Turvalliset ja monipuoliset liikuntapaikat sekä tyytyväiset palvelujen käyttäjät.	Poikkeamat max 10 kpl / kunnossapitokausi	Hannes-myrskyn takia Simpsiön ja osittain Ritavuoren kuntoradat olivat pois käytöstä alkuvuoden. Vähälumisen talven vuoksi ulkojäiden ja luonnonlumilatuksen kunnossapidossa oli vaikeuksia.
Yhdenvertainen saavutettavuus	Esteettömyyden lisääminen, saavutettavuuden parantaminen ja eri ryhmien huomioon ottaminen.	Esteettömien ja vaativien esteettömien reittien km	Vaativia esteettömiä reittejä Simpsiöllä noin 2,9 km.
Hyvinvoinnin lisääminen	Asiakastyytyväisyyden lisääminen.	Sometec-palvelun palauteyhteenveto	Käytössä Sometec-ulkoliikunnan olosuhdepalvelu.
Hyvinvoinnin lisääminen, talouden tasapainon ylläpitäminen	Jäähallin ja ulko-kenttien käyttöasteen parantaminen.	Ulkoliikuntapaikkojen käyttöaste %.	Nykyisen tilavarausjärjestelmän raportissa ei näy käyttöaste. Uusi tilavarausjärjestelmä tulossa.
Alueen vetovoiman vahvistaminen	Houkuttelevat ja elämykselliset kohtaamispaikat, jotka lisäävät alueen identiteettiä ja lisäävät yhteisöllisyyttä.	Yhteistyöpalaverit käyttäjien kanssa. Osallistetaan yhdistyksiä ja seuroja liikuntapaikkojen viihtyvyyden parantamiseen.	Yhteistyöpalavereita on pidetty käyttäjien kanssa (pesäpallo, jalkapallo). Säilölumen tekoon osallistettiin kuntalaisia.

Rakennus- ja kiinteistöpalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen	Terveelliset ja monipuoliset kasvu- ja opimisympäristöt sekä kiinteistöpalvelut	Investointiohjelman mukaisen investointien ja peruskorjausten toteutus 100 %.	Töitä aloitettu porrastetusti yhdessä käyttäjien kanssa sovitun aikataulun mukaisesti
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen	Kiinteistöhuoltoon liittyvien palvelupyyntöjen nopea hoitaminen	Granlund Managerin kautta tulleisiin palvelupyyntöihin vastataan kuukauden kuluessa.	Palvelupyyntöihin vastattu ja tarvittaviin toimenpiteisiin ryhdytty.
Hyvinvoinnin lisääminen	Aktiivinen sisäilmatyöryhmän toiminta ja yhteistyö hyvinvointialueen kanssa	Sisäilmatyöryhmä kokoontuu vähintään 2 kertaa vuodessa. Säännölliset palaverit hyvinvointialueen kanssa kuukausittain.	Sisäilmatyöryhmä kokoontunut keväällä 2026. Sisäilmakunostukset käynnissä. Yhteistyöpalaveri pidetty 4 kertaa. Tk:n osalta sisäilma- ja rakennustekninen kuntotutkimus käynnissä.
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen	Kunnan omistamille kiinteistöille laaditaan palvelusopimukset.	Kiinteistöille on laadittu palvelusopimukset yhdessä kiinteistöjen käyttäjien kanssa 100 %.	Palvelusopimusten laatiminen kesken.
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen	Turvallisuuden ja energiansäästön lisääminen	Investoinnit energiansäästöön ja turvallisuuteen €/vuosi. Vuosittainen tehtyjen energiansäästötoimenpiteiden vaikutusten seuraaminen kWh/vuosi, JETS-tavoitteen saavuttamisen seuraaminen %. Teknisten järjestelmien päivittämisestä saadut säästöt €/vuosi.	Seurataan energiatehokkuussopimuksen mukaisesti.
JAPA-hankkeen toteuttaminen	Energiakatselmointi noin 10 rakennukseen.	Katselmoitujen rakennusten lukumäärä.	Business Finlandin energiatukipäätös saatu, kohdekäynnit aloitettu Paukun alueella.
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Kiinteistökannan vähentäminen.	Myytyjen tai purettujen rakennusten johdosta saadut säästöt €/vuosi.	Tilojen käyttöasteen noston suunnittelu.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteutuma 6/26
Hyvinvoinnin lisääminen	Hyvinvointi, työhyvinvointi, viihtyvyys Arvostava, asiakaslähtöinen palvelutuotanto	Kehityskeskustelut 100 %, työpaikkapalaverit 1 x kk, Toimialojen väliset yhteistyöpalaverit 2–4 x v	100 % toteutuu Varhaiskasvatus x2 Kakova x 2
Hyvinvoinnin lisääminen talouden tasapainon ylläpitäminen	Kestävän kehityksen tavoitteiden huomioiminen, vastuullisuus Oikein mitoitettu tuotanto ja toiminta, joka vastaa asiakkaiden tarpeisiin	Hankintojen kriteerit (puhtaanapidon aineet ja tarvikkeet, elintarvikkeet) hävikin määrä, kasvisproteiinin osuus ruokalistalla. Annoshinta / asiakas Suoritemäärä / yksikkö Siivousteho / neliö, kustannukset € / neliö	Hävikin kirjaus ja seuranta jatkuvaa. Kasvisvaihtoehto päivittäin tarjolla kouluissa, muut pyydettyäessä. Lasketaan vuoden lopussa. Keskuskeittiö 99 551 Kissankello 10 130 Hellanmaa 1997 Kauhajärvi 4071 Yläkoulu 22691 125–150 m ² / h
Hyvinvoinnin lisääminen	Laadukkaat, asiakaslähtöisesti tuotetut palvelut Ruokaturvalliset tuotantotilat ja ruokaturvallinen tuotanto Ravitsemuslaatu, hävikki	Asiakastytytyväisyyskyselyt ruokapalvelut 2 x v, puhtauspalvelut laatukierrokset 1 x kk Oivatarkastukset Optimoitu reseptiikka	Toteutettu 1 x, laatukierroksia toteutettu säännöllisesti. Toteutuu viranomaisen toimesta, taso ollut oivallinen Noudatetaan
Hyvinvoinnin lisääminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen	Käyttöön otetaan kunnan omistamille kiinteistöille palvelusopimukset puhtauspalveluiden tuottamisesta	Kunnan omistamissa kiinteistöissä on otettu käyttöön palvelusopimukset puhtauspalveluiden tuottamisesta	Palvelusopimusten jalkauttaminen koulujen, päiväkotien, kaupungintalon ja Vanhan Paukun osalta meneillään.

Rakennusvalvonta

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/mittari	Toteuma
Hyvinvoinnin lisääminen ja kasvun varmistaminen: lupakäsittely ja valvonta toteutetaan avoimesti ja nopeasti yksilöllisellä kohtaamisella.	RakL:n mukaisten lupien määrä ja isojen kohteiden käsittelyaika 1 kk ja pienet kohteet 2 vk. Ohjeistetaan vastaavia työnjohtajia tilaamaan katselmukset ajallaan. Järjestetään rakennetun ympäristön katselmus ja muita tarkastuksia kunnostettaviin kohteisiin	Lupamäärä, käsittelyaika ja valmistuneiden rakennusten lukumäärä Katselmusten määrä Kehotusten määrä	53 30 pv 29 176 16
Talouden tasapainon ylläpitäminen	Taksa päivitetään vastaamaan uudistuksia. Tulot saadaan pysymään nykyisellä tasolla lupamäärien pienentyessä	Tulot	13.000

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelu

Strateginen tavoite	Talousarviotavoite	Toimenpide/Mittari	Toteutuma
Kasvun varmistaminen	Ympäristölupien ja ilmoitusten sekä maa-aineslupien käsittelyaika Valvontasuunnitelman ja -ohjelman mukaisesti toteutettu valvonta Taajamissa sijaitsevien kiinteistöjen liittyminen viemäriverkostoon	3 kk valmiin hakemuksen jättämisestä (nähtävillä 37 vrk) Valvontaohjelman mukaiset valvontakohteet valvottu Kiinteistöistä 75 % on liittynyt viemäriverkostoon rakennetuilla ja liittymisvelvollisilla toiminta-alueilla.	1kk 25 pv 4kk 18 pv 27% valvottu Vapautushakemuksia on käsitelty
Talouden tasapainon ylläpitäminen Hyvinvoinnin lisääminen	Kestävän kehityksen ohjelman mukaisten toimenpiteiden toteuttamisen seuranta Päätösten pysyvyys oikeusasteissa	Kestävän kehityksen ohjelman mukaisesti 95 % päätöksistä pysyy muutoksenhakutuomioistuimissa	Seurantaa toteutetaan Ei valituksia